

郑州华晶金刚石股份有限公司

2014 年第一季度报告



证券简称：豫金刚石

证券代码：300064

二〇一四年四月

目 录

第一节 重要提示	2
第二节 公司基本情况	3
第三节 管理层讨论与分析	7
第四节 重要事项	11
第五节 财务报表	18

第一节 重要提示

本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人郭留希先生、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）张超伟先生声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	125,522,467.78	118,918,367.83	5.55%
归属于公司普通股股东的净利润 (元)	15,956,516.64	27,013,324.76	-40.93%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	6,895,723.45	-23,549,577.79	129.28%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.0113	-0.0387	129.20%
基本每股收益 (元/股)	0.0262	0.0444	-40.99%
稀释每股收益 (元/股)	0.0262	0.0444	-40.99%
加权平均净资产收益率 (%)	1.13%	1.98%	-0.85%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	1.03%	1.27%	-0.24%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减 (%)
总资产 (元)	2,618,562,110.71	2,509,493,119.01	4.35%
归属于公司普通股股东的股东权益 (元)	1,423,596,741.58	1,407,640,224.94	1.13%
归属于公司普通股股东的每股净资产 (元/股)	2.3414	2.3152	1.13%

非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	年初至报告期期末金额	说明
非流动资产处置损益 (包括已计提资产减值准备的冲销部分)	22,906.05	
计入当期损益的政府补助 (与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	1,591,342.38	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-49.89	
减: 所得税影响额	208,378.43	

少数股东权益影响额（税后）	18,277.00	
合计	1,387,543.11	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

二、重大风险提示

1、应收账款增加的风险

近年来，国内外经济形势错综复杂，对超硬材料行业的发展带来一定的影响。公司为扩大市场占有率，提升产品竞争能力，对部分优质客户采取灵活的销售政策，致使应收账款有所增加。销售政策的调整有利于公司稳定和发展客户，促进产品销售，但同时存在坏账增加和资金周转速度降低的潜在风险。

公司充分认识应收账款的潜在风险，在应收账款管理过程中对应收账款进行动态追踪、严格账龄分析和收现率分析，将应收账款回款率与销售人员的业绩考核和个人收入挂钩，加大应收账款责任追究力度；与此同时，公司严格控制应收账款的审批程序，加强销售政策执行过程中的应收账款管理和监控。

2、盈利能力下降的风险

上市以来，公司充分发挥自身品牌及资本优势，实现了经营规模的快速扩大，但由于受经济形势及市场竞争等因素影响，公司利润水平出现了波动，盈利水平较上年同期有所下降。尽管公司在技术、质量、品牌等方面具有较强的优势和市场竞争力，但后期如果公司在技术创新、市场拓展和经营管理等方面不能保持领先优势，可能对公司盈利能力产生不利影响。

公司将围绕市场需求，密切关注行业技术和市场发展趋势，加强技术进步和工艺创新，优化产品结构和管理流程，不断扩大新产品的市场份额，增强公司的核心竞争力，确保公司持续稳定健康发展。

三、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数		21,222				
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
河南华晶超硬材料股份有限公司	境内非国有法人	40.56%	246,600,000	0	质押	155,400,000
郭桂兰	境内自然人	7.50%	45,600,000	0		
郑东亮	境内自然人	7.50%	45,600,000	30,200,000	质押	45,600,000
中国工商银行—鹏华优质治理股票型证券投资基金(LOF)	其他	3.36%	20,403,147	0		
王驾宇	境内自然人	3.29%	20,000,000	0		
兴业银行股份有限公司—兴全趋势投资混合型证券投资基金	其他	1.59%	9,657,818	0		
上海睿信投资管理有限公司	境内非国有法人	1.07%	6,485,108	0		
梁锦辉	境内自然人	0.78%	4,739,632	0		
徐海群	境内自然人	0.54%	3,284,766	0		
张召	境内自然人	0.49%	2,999,980	2,249,984		
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
河南华晶超硬材料股份有限公司	246,600,000	人民币普通股	246,600,000			
郭桂兰	45,600,000	人民币普通股	45,600,000			
中国工商银行—鹏华优质治理股票型证券投资基金(LOF)	20,403,147	人民币普通股	20,403,147			
王驾宇	20,000,000	人民币普通股	20,000,000			
郑东亮	15,400,000	人民币普通股	15,400,000			
兴业银行股份有限公司—兴全趋势投资混合型证券投资基金	9,657,818	人民币普通股	9,657,818			
上海睿信投资管理有限公司	6,485,108	人民币普通股	6,485,108			
梁锦辉	4,739,632	人民币普通股	4,739,632			

徐海群	3,284,766	人民币普通股	3,284,766
佛山市顺德区兆迅贸易有限公司	2,898,330	人民币普通股	2,898,330
上述股东关联关系或一致行动的说明	河南华晶超硬材料股份有限公司是本公司的控股股东，郭留希为本公司实际控制人，郭桂兰为郭留希之妹妹，郑东亮为郭留希之内弟，与其他无限售条件股东之间不存在关联关系。公司未知其他前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	河南华晶超硬材料股份有限公司除通过普通证券账户持有公司 180,400,000 股外，还通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 66,200,000 股，实际合计持有 246,600,000 股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
郑东亮	30,200,000	0	0	30,200,000	首发承诺	解除限售手续办理后
张召	2,249,984	0	0	2,249,984	高管锁定	任职期间每年转让其直接或间接持有的本公司股份不超过该部分股份总数的 25%。
合计	32,449,984	0	0	32,449,984	--	--

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期主要财务报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

(一) 资产负债表项目发生重大变动的情况及原因

- 1、报告期末应收票据较年初下降**73.70%**，主要原因是材料、设备款多以收到的银行承兑汇票结算所致；
- 2、报告期末应收账款余额较年初增长**31.83%**，主要原因是销售策略调整赊销增加所致；
- 3、报告期末预付款项余额较年初增长**54.95%**，主要原因是预付材料款增加所致；
- 4、报告期末其他应收款余额较年初增长**102.84%**，主要原因是计提的政府补助和定期存款利息增加所致；
- 5、报告期末应付账款余额较年初增长**91.45%**，主要原因是尚未支付的设备尾款及材料款增加所致；
- 6、报告期末应交税费余额较年初增长**96.43%**，主要原因是应交增值税增加所致；
- 7、报告期末其他应付款较年初增长**69.01%**，主要原因是应付往来款增加所致。

(二) 利润表项目发生重大变动的情况及原因

- 1、报告期销售费用较上年同期增长**34.85%**，主要原因是子公司职工薪酬、运输邮寄费增加所致；
- 2、报告期财务费用较上年同期增长**185.80%**，主要原因是借款利息增加所致；
- 3、报告期营业外收入较上年同期下降**87.17%**，主要原因是收到政府补助减少所致；
- 4、报告期所得税费用较上年同期下降**75.76%**，主要原因是利润总额下降所致。

(三) 现金流量表项目发生重大变动的情况及原因

- 1、报告期销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增长**48.27%**，主要原因是销售回款增加所致；
- 2、报告期收到其他与经营活动有关的现金较上年同期下降**36.13%**，主要原因是收到的

政府补助减少所致；

3、报告期购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期下降**44.16%**，主要原因是材料款多以银行承兑汇票结算所致；

4、报告期支付其他与经营活动有关的现金较上年同期下降**69.16%**，主要原因是支付往来款项减少所致；

5、报告期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期下降**50.72%**，主要原因是支付的“年产**10.2**亿克拉高品级金刚石项目”、“新安县洛新新材料产业园工程项目”款减少所致；

6、报告期取得借款收到的现金较上年同期增长**33.27%**，原因是取得短期借款增加所致；

7、报告期偿还债务支付的现金较上年同期增长**310.00%**，原因是偿还短期借款增加所致；

8、报告期分配股利、利润或偿付利息支付的现金较上年同期增长**40.97%**，原因是偿还借款利息增加所致。

二、业务回顾和展望

报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司围绕年度战略规划，在发展人造金刚石主业的同时，加强内部管理考核，从项目管理、产品成本管理、部门管理和考核体系等方面深挖降本增效的潜力，推动公司由规模扩张向质量效益方向发展。

重大已签订单及进展情况

适用 不适用

数量分散的订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

公司高度重视产品研发和自身研发综合实力的提升，报告期内，公司持续加大研发投入，围绕人造金刚石主业与产业链的发展，加强项目研发力度，提升公司综合竞争能力。研发项目具体进展情况如下：

公司金刚石及制品主要研发项目进展情况表

序号	项目名称	进展情况
1	新型缸梁合一超硬材料合成设备及配套技术研发项目	研发阶段
2	人造大单晶金刚石合成技术的研究与开发	试生产阶段
3	人造金刚石破碎技术及其制品研究	研发阶段
4	人造金刚石生产技术研究	研发阶段
5	光伏产业专用微米钻石线项目	生产阶段

报告期内公司的无形资产、核心竞争能力、核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等发生重大变化的影响及其应对措施

适用 不适用

报告期内公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

前五名供应商合计采购金额（元）	29,924,544.81
前五名供应商合计采购金额占公司采购总额的比例（%）	55.70%

较上一年度相比，报告期公司前五名供应商变化两家，前五名供应商采购金额占公司采购总额的比例增加**3.67%**，不会对公司经营产生实质性影响。

报告期内公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

前五名客户合计销售金额（元）	20,527,779.09
前五名客户合计销售金额占公司销售总额的比例（%）	16.35%

较上一年度相比，报告期公司前五名客户变化四家，前五名客户销售金额占公司销售总额的比例较小，不会对公司经营产生实质性影响。

年度经营计划在报告期内的执行情况

适用 不适用

2014年第一季度，公司围绕年度战略规划，加快推进以下工作：

1、产品结构方面：在发展传统人造金刚石产品的基础上，以市场为导向，加强产品结构调整，推进新产品的研发与市场拓展，不断提升公司综合竞争能力；

2、内部控制方面：以降本增效为目标，加强公司项目管理、产品成本管理、部门管理和考核体系建设等，提升企业执行力，推动公司由规模扩张向质量效益方向发展。

对公司未来经营产生不利影响的重要风险因素、公司经营存在的主要困难及公司拟采取的应对措施

前文已论述，详见第二节第二部分风险提示。

第四节 重要事项

一、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

一、首次公开发行或再融资时所作承诺

1、公司董事长郭留希先生于 2009 年 7 月 1 日承诺：自本公司股票上市之日起三十六个月后，在其任职期间每年转让其直接或间接持有的本公司股份不超过该部分股份总数的 25%，离职后六个月内不转让其直接或间接持有的本公司股份；离职六个月后的十二个月内转让其直接或间接持有的本公司股份不超过其该部分股份总数的 50%。

承诺期限：上述承诺人任职期间及离职后十八个月内

2、公司董事、副总经理杨晋中先生，监事会主席张召先生于 2009 年 7 月 1 日承诺：自本公司股票上市之日起十二个月后，在其任职期间每年转让其直接或间接持有的本公司股份不超过该部分股份总数的 25%，离职后六个月内不转让其直接或间接持有的本公司股份；离职六个月后的十二个月内转让其直接或间接持有的本公司股份不超过其该部分股份总数的 50%。

承诺期限：上述承诺人任职期间及离职后十八个月内

二、控股股东、实际控制人关于避免同业竞争的承诺

1、控股股东河南华晶超硬材料股份有限公司于 2009 年 7 月 24 日出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺：

(1) 本公司及本公司所控制的公司（包括本公司控制的除豫金刚石之外的所有全资、控股企业或其他关联企业，下同）目前未以任何方式直接或间接从事或参与同豫金刚石主营业务相同或类似的业务及其他构成同业竞争的行为，与豫金刚石不构成同业竞争。

(2) 在豫金刚石依法存续期间且本公司仍然为豫金刚石第一大股东或持有豫金刚石 5% 以上股份的情况下，本公司及本公司所控制的公司将不以任何方式直接或间接从事或参与同豫金刚石的主营业务相同或相似的业务及其他可能构成同业竞争的行为，以避免与豫金刚石构成同业竞争。

(3) 在豫金刚石依法存续期间且本公司仍然为豫金刚石第一大股东或持有豫金刚石 5% 以上股份的情况下，若因本公司及本公司所控制的公司或豫金刚石的业务发展，而导致本公

公司及本公司所控制的公司的业务与豫金刚石的业务发生重合而可能构成竞争，本公司同意豫金刚石有权在同等条件下优先收购该等业务所涉资产或股权，或通过合法途径促使本公司所控制的公司向豫金刚石转让该等资产或控股权，或通过其他公平、合理的途径对本公司及本公司所控制的公司的业务进行调整，以避免与豫金刚石的业务构成同业竞争。

(4) 如因本公司违反本承诺函而给豫金刚石造成损失的，本公司同意对由此而给豫金刚石造成的损失予以赔偿。

承诺期限：长期有效

2、公司实际控制人郭留希先生于 2009 年 7 月 24 日出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺：

(1) 本人及本人所控制的公司（包括本人控制的除豫金刚石之外的所有全资、控股企业或其他关联企业，下同）目前未以任何方式直接或间接从事或参与同豫金刚石主营业务相同或类似的业务及其他构成同业竞争的行为，与豫金刚石不构成同业竞争。

(2) 在豫金刚石依法存续期间且本人仍然间接持有豫金刚石 5% 以上股份的情况下，本人及本人所控制的公司将不以任何方式直接或间接从事或参与同豫金刚石的主营业务相同或相似的业务及其他可能构成同业竞争的行为，以避免与豫金刚石构成同业竞争。

(3) 在豫金刚石依法存续期间且本人仍然间接持有豫金刚石 5% 以上股份的情况下，若因本人及本人所控制的公司或豫金刚石的业务发展，而导致本人及本人所控制的公司的业务与豫金刚石的业务发生重合而可能构成竞争，本人同意豫金刚石有权在同等条件下优先收购该等业务所涉资产或股权，或通过合法途径促使本人所控制的公司向豫金刚石转让该等资产或控股权，或通过其他公平、合理的途径对本公司所控制的公司的业务进行调整，以避免与豫金刚石的业务构成同业竞争。

(4) 如因本人违反本承诺函而给豫金刚石造成损失的，本人同意对由此而给豫金刚石造成的损失予以赔偿。

承诺期限：长期有效

三、控股股东、实际控制人关于“华晶”商号的承诺

公司控股股东河南华晶超硬材料股份有限公司及实际控制人郭留希先生于 2009 年 9 月 6 日出具《承诺函》，承诺：

1、除豫金刚石或豫金刚石直接设立的公司或者企业等经营实体外，其新设公司或者企业

等经营实体时，不再使用“华晶”相同或相似商号；

2、若河南华晶超硬材料股份有限公司放弃对豫金刚石的控制权，河南华晶超硬材料股份有限公司将放弃在其公司名称中使用的“华晶”商号。

承诺期限：长期有效

四、其他承诺

1、控股股东关于社保和公积金的承诺

公司控股股东河南华晶超硬材料股份有限公司于2010年1月10日承诺：若豫金刚石被要求为其员工补缴或者被追偿2009年12月之前的社会保险金及住房公积金，河南华晶超硬材料股份有限公司将全额承担该部分补缴和被追偿的损失，保证豫金刚石不因此遭受任何损失。

承诺期限：长期有效

2、公司关于利润分配的承诺

2012年9月4日，公司2012年度第一次临时股东大会审议通过《关于修订<郑州华晶金刚石股份有限公司章程>的议案》，公司承诺：如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金投资项目除外），公司应当采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于公司当年实现的可供分配利润的10%。

承诺期限：2012年9月4日始至《公司章程》关于该事项变更生效日为止

以上承诺，均严格遵守。

二、募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额		75,245.98				本季度投入募集资金总额			103.96		
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00				已累计投入募集资金总额			74,950.35		
累计变更用途的募集资金总额		669.00				截至期末投			截止报告期末		
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)		0.89%				资进度			累计实现的		
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
年产 3 亿克拉高级人造金刚石项目	否	19,450.00	21,000.99	0.00	21,000.99	100.00%	2011 年 04 月 30 日	423.95	10,628.21	否	否
郑州人造金刚石及制品工程技术研究中心扩建项目	是	3,000.00	3,011.60	0.00	3,011.60	100.00%	2013 年 03 月 31 日	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	22,450.00	24,012.59	0.00	24,012.59	--	--	423.95	10,628.21	--	--
超募资金投向											
年产 3.4 亿克拉高级金刚石项目	否	17,403.00	17,012.06	0.00	17,012.06	100.00%	2011 年 09 月 30 日	435.39	8,929.09	否	否
光伏产业专用微米钻石线项目	否	22,000.00	22,000.00	0.00	21,260.18	96.64%	2013 年 09 月 30 日	306.93	815.65	是	否
年产 10.2 亿克拉高级金刚石项目	否	9,200.00	10,071.05	0.00	10,071.00	100.00%	2014 年 03 月 31 日	--	--	不适用	否
年产 5 万片高品质金刚石砂轮项目	是	1,800.00	1,800.00	103.96	594.52	33.03%	2014 年 07 月 31 日	--	--	不适用	否
归还银行贷款(如有)	--	2,000.00	2,000.00		2,000.00		--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	52,403.00	52,883.11	103.96	50,937.76	--	--	742.32	9,744.74	--	--
合计	--	74,853.00	76,895.70	103.96	74,950.35	--	--	1,166.27	20,372.95	--	--

<p>未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)</p>	<p>1、公司第一届董事会第十七次会议和 2010 年度股东大会先后审议通过《关于变更“郑州人造金刚石及制品工程技术研究中心扩建项目”部分工程的议案》，同意公司将计划用于研发大楼建设及附属费用 669.00 万元全部用于增置先进研发和检测设备。</p> <p>2、公司第二届董事会第十四次会议审议通过《关于部分超募资金投资项目延期的议案》，公司光伏产业专用微米钻石线项目建设完成日期延期至 2013 年 9 月 30 日，项目投资总额和建设规模不变。</p> <p>3、“年产 3 亿克拉高级人造金刚石项目”、“年产 3.4 亿克拉高级人造金刚石项目”未达到预期收益的主要原因是：受国内外经济形势及市场竞争等因素影响，报告期公司销售价格较去年同期下降所致。</p>
<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>不适用</p>
<p>超募资金的金额、用途及使用进展情况</p>	<p>适用</p> <p>公司首次公开发行，超募资金 52,795.98 万元。具体使用情况如下：</p> <p>1、募集资金投资项目-年产 3 亿克拉高级人造金刚石项目超出原投资规划资金 1,791.41 万元，截至报告期末该项目已结项，节余资金 170.11 万元；</p> <p>2、归还银行贷款 2,000.00 万元；</p> <p>3、年产 3.4 亿克拉高级人造金刚石项目计划投资 17,403 万元，截至报告期末该项目已结项，节余资金 390.94 万元；</p> <p>4、使用超募资金 22,000 万元设立子公司华晶精密制造有限公司，负责实施光伏产业专用微米钻石线项目。截止报告期末，累计投资 21,260.18 万元；</p> <p>5、使用超募资金 1,800 万元投资设立控股子公司河南华茂新材料科技开发有限公司，从事金刚石砂轮的研究开发和销售。截止报告期末，已累计使用超募资金 594.52 万元；</p> <p>6、年产 10.2 亿克拉高级人造金刚石项目使用超募资金 9,200 万元替代原规划的资金筹资方式；</p> <p>7、公司将“年产 3 亿克拉高级人造金刚石项目”、“郑州人造金刚石及制品工程技术研究中心扩建项目”和“年产 3.4 亿克拉高级人造金刚石项目”结项，并将上述项目结余募集资金（含利息）871.05 万元投入公司在建设项目“年产 10.2 亿克拉高级人造金刚石项目”。该项目调整后募集资金投资总额为 10,071.05 万元。截止报告期末，累计投资 10,071.00 万元。</p>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>2012 年 7 月 25 日，公司第二届董事会第九次会议和第二届监事会第六次会议审议通过《关于变更部分超募资金投资项目实施地点的议案》，将河南华茂新材料科技开发有限公司设立于洛阳市洛新产业集聚区。</p>

募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 根据 2010 年 6 月 4 日公司第一届董事会第十一次会议的决议, 公司使用募集资金置换已投入募集资金投资项目自筹资金 2,782.13 万元。详见中国证监会指定创业板信息披露网站。置换资金已于 2010 年 6 月份从募集资金专户转出。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 “年产 3 亿克拉高品质人造金刚石项目”、“郑州人造金刚石及制品工程技术研究中心扩建项目”、超募资金投资项目“年产 3.4 亿克拉高品质人造金刚石项目”共计结余募集资金 871.05 万元（含利息收入）。原因：1、公司充分结合自身技术优势和经验，结合现有的设备配置，在资源充分利用的前提下，对项目环节进行优化，减少了部分设备采购；2、在保证项目质量顺利建设的前提下，公司调整了部分设备的采购，同时进一步加强了项目费用控制、监督和管理，相应地减少了部分项目的开支。
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专项账户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

三、其他重大事项进展情况

不适用

四、报告期内现金分红政策的执行情况

根据中国证监会《上市公司章程指引》、《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发〔2012〕37号）的相关要求，公司第二届董事会第十次会议和2012年第一次临时股东大会先后审议通过《关于修订〈郑州华晶金刚石股份有限公司章程〉的议案》。经修订后的《郑州华晶金刚石股份有限公司章程》第一百六十五条规定了公司的利润分配政策，包含了利润分配的原则、利润分配形式、现金分红的具体条件和比例，审议程序、实施及变更等内容，详见公司2012年8月17日、2012年9月5日于巨潮资讯网披露的公告。

公司第二届董事会第二十三次会议和2013年度股东大会审议通过了2013年度利润分配方案：以公司2013年12月31日总股本60,800万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.16元（含税），合计派发现金972.80万元，其余未分配利润结转下年。

公司本次利润分配方案的制定、执行符合《公司章程》、《企业会计准则》及相关政策规定，分红标准和比例明确、清晰，相关决策程序和机制完备，维护了公司和全体股东的合法权益。

根据《公司章程》的规定，公司将于2013年度股东大会审议通过后两个月内完成股利派发事项。

五、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

不适用

六、向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况

报告期内，公司不存在向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情形。

七、公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

不适用

第五节 财务报表

一、财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：郑州华晶金刚石股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	302,537,519.26	321,605,375.28
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	16,650,739.20	63,320,632.16
应收账款	313,187,454.19	237,564,245.48
预付款项	93,529,290.87	60,360,942.99
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,455,388.72	2,689,511.99
买入返售金融资产		
存货	220,724,007.61	206,386,282.19
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	952,084,399.85	891,926,990.09
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,928,000.00	1,928,000.00
投资性房地产		
固定资产	1,154,226,579.09	966,165,369.42
在建工程	419,529,443.05	558,829,974.70

工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	71,659,529.19	71,922,080.58
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	9,258,183.04	10,032,183.00
递延所得税资产	9,875,976.49	8,688,521.22
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,666,477,710.86	1,617,566,128.92
资产总计	2,618,562,110.71	2,509,493,119.01
流动负债：		
短期借款	602,447,220.00	591,994,580.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	150,498,600.00	124,703,600.00
应付账款	86,440,130.35	45,150,370.91
预收款项	4,442,995.89	5,787,374.38
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	9,806,123.45	13,549,414.67
应交税费	2,461,165.17	1,252,964.71
应付利息	1,745,356.49	1,432,295.92
应付股利		
其他应付款	47,091,190.78	27,863,193.47
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	60,900,000.00	59,250,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	965,832,782.13	870,983,794.06
非流动负债：		
长期借款	118,100,000.00	119,750,000.00
应付债券		

长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	24,493,991.02	25,027,533.40
非流动负债合计	142,593,991.02	144,777,533.40
负债合计	1,108,426,773.15	1,015,761,327.46
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	608,000,000.00	608,000,000.00
资本公积	373,381,930.46	373,381,930.46
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	53,905,498.82	53,905,498.82
一般风险准备		
未分配利润	388,309,312.30	372,352,795.66
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,423,596,741.58	1,407,640,224.94
少数股东权益	86,538,595.98	86,091,566.61
所有者权益（或股东权益）合计	1,510,135,337.56	1,493,731,791.55
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,618,562,110.71	2,509,493,119.01

法定代表人：郭留希

主管会计工作负责人：张超伟

会计机构负责人：张超伟

2、母公司资产负债表

编制单位：郑州华晶金刚石股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	208,020,736.07	256,621,184.58
交易性金融资产		
应收票据	13,204,486.00	59,133,632.16
应收账款	280,333,958.70	212,832,916.31
预付款项	45,639,635.85	14,161,804.59
应收利息		
应收股利		
其他应收款	45,520,924.77	36,386,124.51

存货	94,158,683.97	97,695,984.20
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	686,878,425.36	676,831,646.35
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	565,928,000.00	565,928,000.00
投资性房地产		
固定资产	966,225,446.37	774,577,993.21
在建工程	140,354,811.48	316,122,197.95
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	23,801,456.03	23,940,050.90
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,585,818.15	1,614,120.19
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,698,895,532.03	1,682,182,362.25
资产总计	2,385,773,957.39	2,359,014,008.60
流动负债：		
短期借款	527,000,000.00	537,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	90,428,500.00	92,218,500.00
应付账款	63,087,425.89	29,934,373.22
预收款项	2,742,379.15	4,957,029.12
应付职工薪酬	6,813,375.93	10,791,818.15
应交税费	4,296,180.86	2,612,529.67
应付利息	1,347,294.06	1,344,578.51
应付股利		

其他应付款	43,362,486.67	44,074,550.09
一年内到期的非流动负债	60,900,000.00	59,250,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	799,977,642.56	782,183,378.76
非流动负债：		
长期借款	118,100,000.00	119,750,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	15,858,333.32	16,133,333.33
非流动负债合计	133,958,333.32	135,883,333.33
负债合计	933,935,975.88	918,066,712.09
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	608,000,000.00	608,000,000.00
资本公积	395,741,108.65	395,741,108.65
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	53,905,498.82	53,905,498.82
一般风险准备		
未分配利润	394,191,374.04	383,300,689.04
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,451,837,981.51	1,440,947,296.51
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,385,773,957.39	2,359,014,008.60

法定代表人：郭留希

主管会计工作负责人：张超伟

会计机构负责人：张超伟

3、合并利润表

编制单位：郑州华晶金刚石股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	125,522,467.78	118,918,367.83
其中：营业收入	125,522,467.78	118,918,367.83

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	109,401,110.90	98,370,274.07
其中：营业成本	78,097,485.52	73,146,933.26
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	515,976.66	718,505.39
销售费用	2,259,934.53	1,675,899.62
管理费用	14,651,545.95	14,882,759.58
财务费用	10,959,303.27	3,834,561.52
资产减值损失	2,916,864.97	4,111,614.70
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	16,121,356.88	20,548,093.76
加：营业外收入	1,614,398.54	12,584,771.61
减：营业外支出	200.00	1,100.00
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	17,735,555.42	33,131,765.37
减：所得税费用	1,332,009.41	5,494,861.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	16,403,546.01	27,636,903.64
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	15,956,516.64	27,013,324.76
少数股东损益	447,029.37	623,578.88
六、每股收益：	--	--

（一）基本每股收益	0.0262	0.0444
（二）稀释每股收益	0.0262	0.0444
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	16,403,546.01	27,636,903.64
归属于母公司所有者的综合收益总额	15,956,516.64	27,013,324.76
归属于少数股东的综合收益总额	447,029.37	623,578.88

法定代表人：郭留希

主管会计工作负责人：张超伟

会计机构负责人：张超伟

4、母公司利润表

编制单位：郑州华晶金刚石股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	104,279,711.64	108,449,426.47
减：营业成本	68,862,407.62	68,162,365.29
营业税金及附加	494,973.18	607,115.38
销售费用	845,284.84	758,952.45
管理费用	8,386,296.06	11,406,758.53
财务费用	8,843,673.24	3,858,777.20
资产减值损失	6,477,986.35	3,771,234.46
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	10,369,090.35	19,884,223.16
加：营业外收入	1,300,306.17	2,270,000.00
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	11,669,396.52	22,154,223.16
减：所得税费用	778,711.52	2,757,448.30
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	10,890,685.00	19,396,774.86
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0179	0.0319
（二）稀释每股收益	0.0179	0.0319

六、其他综合收益		
七、综合收益总额	10,890,685.00	19,396,774.86

法定代表人：郭留希

主管会计工作负责人：张超伟

会计机构负责人：张超伟

5、合并现金流量表

编制单位：郑州华晶金刚石股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	39,474,710.34	26,623,893.15
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	123,551.35	143,612.21
收到其他与经营活动有关的现金	20,370,379.30	31,892,380.65
经营活动现金流入小计	59,968,640.99	58,659,886.01
购买商品、接受劳务支付的现金	19,583,343.74	35,070,752.73
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	21,206,338.89	21,224,455.12
支付的各项税费	7,600,596.26	10,731,398.60
支付其他与经营活动有关的现金	4,682,638.65	15,182,857.35
经营活动现金流出小计	53,072,917.54	82,209,463.80

经营活动产生的现金流量净额	6,895,723.45	-23,549,577.79
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	200,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	200,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41,349,541.47	83,915,733.23
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	41,349,541.47	83,915,733.23
投资活动产生的现金流量净额	-41,149,541.47	-83,915,733.23
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	175,000,000.00	131,310,480.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	175,000,000.00	131,310,480.00
偿还债务支付的现金	164,000,000.00	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,786,665.63	8,361,399.19
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	175,786,665.63	48,361,399.19
筹资活动产生的现金流量净额	-786,665.63	82,949,080.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-17,372.37	-7,799.86

五、现金及现金等价物净增加额	-35,057,856.02	-24,524,030.07
加：期初现金及现金等价物余额	223,394,275.28	269,628,777.88
六、期末现金及现金等价物余额	188,336,419.26	245,104,747.81

法定代表人：郭留希

主管会计工作负责人：张超伟

会计机构负责人：张超伟

6、母公司现金流量表

编制单位：郑州华晶金刚石股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	22,956,594.00	21,240,684.07
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	125,839.26	46,360,353.61
经营活动现金流入小计	23,082,433.26	67,601,037.68
购买商品、接受劳务支付的现金	10,765,785.51	24,597,727.31
支付给职工以及为职工支付的现金	14,351,802.78	16,679,993.81
支付的各项税费	5,931,890.93	8,270,200.73
支付其他与经营活动有关的现金	3,430,501.39	2,868,263.45
经营活动现金流出小计	34,479,980.61	52,416,185.30
经营活动产生的现金流量净额	-11,397,547.35	15,184,852.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	200,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	200,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,924,112.96	38,680,617.07
投资支付的现金		20,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	8,924,112.96	58,680,617.07
投资活动产生的现金流量净额	-8,724,112.96	-58,680,617.07
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	150,000,000.00	120,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	150,000,000.00	120,000,000.00
偿还债务支付的现金	160,000,000.00	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,984,652.85	8,360,248.94
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	170,984,652.85	48,360,248.94
筹资活动产生的现金流量净额	-20,984,652.85	71,639,751.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	864.65	
五、现金及现金等价物净增加额	-41,105,448.51	28,143,986.37
加：期初现金及现金等价物余额	175,895,184.58	147,866,779.15
六、期末现金及现金等价物余额	134,789,736.07	176,010,765.52

法定代表人：郭留希

主管会计工作负责人：张超伟

会计机构负责人：张超伟

二、审计报告

第一季度报告是否经过审计

是 否

公司第一季度报告未经审计。